

2018年 武江区 政府决算公开

目 录

- 第一部分 决算报告
- 第二部分 决算报表
- 第三部分 相关说明

第一部分 决算报告

关于韶关市武江区 2018 年财政决算 (草案) 的报告

武江区财政局局长 刘江平

(2019 年 8 月 27 日)

主任、各位副主任、委员：

我受区人民政府的委托，向本次人大常委会会议报告武江区 2018 年财政决算（草案），请予审议。

一、一般公共预算收支决算情况

2018 年在区委的领导和区人大的监督下，我区财政部门认真学习贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话和对广东工作的重要批示精神，紧紧围绕区委、区政府中心工作，牢固树立“大财政、大预算”理念，主动适应经济发展新常态，推进供给侧结构性改革，着力深化预算改革，保障和改善民生水平，财政预算执行情况良好，完成了区九届人大三次会议通过的全年财政收支预算，为武江争当“韶关县域经济发展排头兵、在全市率先全面建成小康社会”提供了坚强的财力保障。

(一) 收入决算情况

2018 年，来源于我区的财政总收入完成 227,470 万元，

同比增长 32.65%。其中：上划中央收入完成 82,762 万元，同比增长 97.36%；省市共享“四税”收入完成 35,387 万元，同比增长 96.27%；增加较快的原因主要是受市对区财政体制影响，自 2018 年 1 月 1 日起，市与区共享收入分成比例由原来的 5：5 调整为 1：9。

2018 年武江区级公共财政总收入完成 185,982 万元，其中：

1. 区级一般公共预算收入 61,903 万元，完成年初预算的 100.36%，按统计可比口径同比增长 10.66%。其中：(1) 税收收入完成 47,580 万元，同比增长 13.77%，税收收入主要项目完成情况：增值税（含改征增值税）完成 23,466 万元、同比增长 9.26%；企业所得税完成 8,389 万元、同比增长 14.88%；个人所得税完成 3,478 万元、同比增长 0.95%；(2) 非税收入完成 14,323 万元，同比增长 1.32%，占一般公共预算收入比重为 23.1%；

2. 税收返还收入 9,284 万元。

3. 一般性转移支付收入 49,927 万元。

4. 专项转移支付收入 25,285 万元。

5. 一般债务转贷收入 15,021 万元。

6. 上年结余收入 18,253 万元。

7. 调入预算稳定调节基金 6,117 万元。

8. 从政府性基金预算调入一般公共预算资金 192 万元。

(二) 支出决算情况

2018年区级公共财政总支出完成165,732万元。其中：

1. 一般公共预算支出150,364万元，完成年初预算的188.56%，同比增长25.18%。其中：行政运行经费5.9亿元（含工资及各项津补贴5.6亿、公用经费支出0.3亿元），教育、社保等涉及民生的项目支出7.3亿元，公共安全、科技、国土等其他项目支出1.8亿元。

2. 上解支出4,792万元。

3. 安排预算稳定调节基金6,555万元。

4. 债务还本支出4,021万元。

(三) 收支平衡情况

2018年一般公共预算收支相抵，结余20,250万元（为上级专项结余）。

二、政府性基金收支决算情况

(一) 政府性基金收入决算情况

2018年政府性基金预算总收入为7,263万元。其中：

1. 区级政府性基金收入完成356万元，为体育彩票公益金收入，完成年初预算的142.4%。

2. 上级补助收入6,475万元。

3. 调入资金29万元。

4. 上年结余收入403万元。

(二) 政府性基金支出决算情况

2018年政府性基金预算总支出5,879万元，其中：

1. 政府性基金支出5,687万元，主要为上级下达的北

江航道扩能升级征拆专项资金 4,000 万元、整治提升工作经费、镇村生活垃圾和污水处理 PPP 项目资本金、体育活动及体育设施建设、维护等经费。

2. 调出资金 192 万元，为连续结转两年未使用资金，按《预算法》及财政部相关规定应作“调出资金”处理，用于补充预算稳定调节基金。

（三）政府性基金预算平衡情况

2018 年政府性基金预算收支相抵，结余 1,384 万元（为上级专项结余）。

三、结转资金使用情况及资金结余情况

2017 年的结余结转资金为 18,656 万元，其中一般公共预算结余结转 18,253 万元，政府性基金结余结转 403 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，我区的结余结转累计资金为 21,634 万元，其中一般公共预算结余结转 20,250 万元，政府性基金结余结转 1,384 万元。

四、预算调整及执行情况

根据区九届人大常委会第二十一次会议通过的决议，将 2018 年区级一般公共预算收入从 60,555 万元调增为 61,680 万元，调增 1,125 万元，调增后 2018 年一般公共预算收入同比增长 10.66%，完成预算的 100.36%。

五、财政转移支付安排执行情况

2018 年收到上级一般公共预算转移支付收入 84,496 万元，其中：返还性收入 9,284 万元，一般性转移支付收入 49,927 万元，专项转移支付收入 25,285 万元，支出

68,995 万元，结余 15,501 万元。

2018 年收到上级政府性基金转移支付收入 6,475 万元，支出 5,304 万元，结余 1,171 万元。

六、政府债务情况

全区政府性债务 2018 年期初政府债务余额 29,969 万元，当年收到债券资金 15,021 万元，其中：新增债券 11,000 万元、再融资债券 3,948 万元、置换债券 73 万元。当年偿还债务本金 4,021 万元（其中使用再融资债券“借新还旧”偿还 3948 万元、置换债券偿还 73 万元），付息 1,020 万元。截止到 2018 年底，全区政府债务余额 40,969 万元，包含一般债务 40,112 万元、专项债务 857 万元，全部为政府债券。

2018 年上级核定我区政府性债务限额为 41,090 万元，其中：一般债务限额 40,179 万元、专项债务限额 911 万元，我区债务余额未超限额。

七、预备费使用情况

2018 年年初预算安排预备费为 800 万元，实际支出 800 万元，主要用于安排全区住房改革补贴、公务交通补贴和乡镇工作补贴的调整追加、无军籍职工 2015 年-2018 年住房改革补贴、食品安全巡查人员经费、增加 2018 年信访维稳工作经费、2018 年新增债发行手续费和服务费、江湾镇敬老院整改工程款、武江区机关事业单位独生子女父母计划生育奖励金、食品快检车购置区配套资金、国有林场改革区配套资金等。

八、预算稳定调节基金安排情况

将本年新增一般公共预算收入和上级财力补助、动用预算稳定调节基金合计 18,045 万元调整用于 2018 年需要增加的预算支出以后，剩余资金按照《预算法》规定用于安排下一年度的预算稳定调节基金，不再保留净结余，调整完后，我区 2019 年预算稳定调节基金的规模为 6,555 万元。

九、“三公”经费决算情况

2018 年行政事业单位财政拨款“三公”经费及会议费支出合计 764 万元，比年初预算减少 354 万元，下降 31.66%，主要由于公务接待费减少 208 万元。分项目看，因公出国（境）经费 7 万元，较预算下降 65%；公务用车购置及运行费 662 万元，较预算下降 11.38%；公务接待费 57 万元，较预算下降 78.49%；会议费 38 万元，较预算下降 55.81%。

十、重点支出情况及预算执行效果

2018 年，面对经济放缓和结构性减收压力，区财政部门在区委、区政府的领导下采取有效措施，积极争取国家和省市政策支持，统筹盘活各类资金，全力保障重点支出，有效地促进了经济平稳增长、民生持续改善和社会和谐稳定。

（一）积极组织收入，促进增收提质

一是充分发挥协税护税机制作用，进一步做好协税护税工作，提高收入质量和增收可持续性。二是协同税务部门加

强对重点建安项目的税收征管，有效监控工程项目，督促企业在武江缴税。**三是**加强收入预测和预算执行分析工作，配合做好依法治税、规范征管工作，进一步做实地方公共财政收入。**四是**积极争取上级财政扶持，积极争取新增政府性债券，同时会同有关部门争取中央、省、市专项资金，加快区域内相关事业发展。

(二) 财政资金保障有力，支撑各项政策落地

围绕区委、区政府中心工作，较好解决财政供给，重大工程、重点项目未出现“项目等钱”的情况。**一是**认真研读国家政策，争取中央、省资金支持。2018年共争取上级专项资金65,006万元，较上年同期增长18.49%。**二是**大力争取新增债，2018年共争取新增债14,984万元，比上年增加9,984万元，有力保障了区村村通自来水工程、乡村振兴发展、人居环境提升、耕地提质改造、基层党组织阵地建设以及“三馆”建设等重点项目的推进，及时偿还以前年度的到期债券；**三是**加大民生保障力度，2018年全区11类民生支出完成114,581万元，同比增长24.42%，占一般公共预算支出比重达76.2%，有力保障了各项民生支出。**四是**严格按照财政部要求的保障范围和标准足额保障我区“三保”支出，落实全区行政事业单位绩效考核奖励金和离退休人员慰问金的发放、机关养老改革全面上线、落实职业年金征缴、增加机关事业单位退休人员基本养老金等。**五是**有效撬动社会资本参与我区项目建设。在2017年成功将武江区村镇生活

垃圾和污水处理基础设施整区打包 PPP 项目纳入省项目库基础上按项目总投资（1.34 亿元）所需，成功引入社会资本投资 1.28 亿元，并于 2018 年 8 月顺利签订项目实施合同，组建项目公司投入运营，为我区乡村振兴发展建设提供强有力的资金保障。六是积极对接市提升办，把握市提升项目的支持政策，将我区“白改黑”和“五小”等项目列入提升项目范围，争取市提升项目资金支持，加快我区城市提升项目建设。

（三）加大镇街财力补助，推动财力下沉基层

一是改变原来资金指标下达到项目主管单位再由主管单位拨付的做法，由镇街实施的项目，要求项目主管单位及时做好资金二次分配方案，财政部门根据方案将资金指标直接下达到镇街，加快镇街项目落地。二是加大镇街项目资金投入力度。2018 年安排乡镇党建阵地建设经费共 1,050 万元，新农村人居环境整治项目经费 2,000 万元。三是提高镇街工作人员待遇，增加了村和社区“两委”干部补贴，安排村党组织服务群众专项经费，落实村和社区党组织书记绩效奖励。

（四）落实乡村振兴战略，加快镇村提振步伐

一是积极为乡村振兴战略筹措资金，为项目实施提供财力保障。坚持把农业农村作为财政保障和预算安排的优先领域，公共财政大幅度向“三农”倾斜，在地方政府债务风险可控的前提下，积极向省争取新增政府债券额度，确保财政

投入与乡村振兴目标任务相适应，加快推进乡村全面振兴。2018年我区共筹集、下达各级各类省定贫困村创建社会主义新农村示范村建设资金13,415万元。其中按省委农办、省财政厅针对省级资金的考核口径，我区省级资金到位7,000万元，2018年支出6,383万元，支出进度为91.18%，已完成省考核方案规定的省级资金支出进度“达到90%”要求。

二是多措并举推动乡村振兴工作开展。主要是通过严格落实扶贫及新农村建设资金定期上报制度、多次举办培训加大对单位使用管理扶贫和新农村建设资金的指导力度、提高主动服务意识定期组织工作人员主动深入基层一线了解掌握各单位在资金使用过程中遇到的困难、全面实施扶贫资金绩效管理有力措施，大力推动我区乡村振兴工作的开展。

（五）加强监控分析，防范财政运行风险。

一是全面规范投融资工作。将政府融资项目等同于财政投资项目进行管理，严控融资项目建设成本，进一步规范地方政府举债融资行为，全面组织开展政府融资担保清理整顿工作。**二是**加强政府债务管理工作。成立政府性债务管理工作领导小组，出台《武江区政府性债务风险应急处置议案》，通过消化存量、控制规模、开拓财源等一系列的降风险措施，将债务率均控制在风险警戒线以内。**三是**做好隐性债务化解工作。通过提前还款、项目转型、固化融资金额等多种方式对隐性债务规模进行核减，化解措施得当，成效显著。

十一、落实区人大预算决议有关情况

根据区九届人大三次会议对预算的决议，区财政局高度重视，认真落实。一是增收入、提质量。积极培植和扩大财源，支持新兴产业发展，整合资源，培育新的增长点；规范非税收入管理，提高收入总量和质量。全年区级一般公共预算收入完成年初预算的 100.36%，按统计可比口径同比增长 10.66%，非税收入占一般公共预算收入比重为 23.1%，比上年下降 13.2 个百分点。二是增支出、提效益。加强预算支出管理，优先保障民生，促进城乡区域内基本公共服务均等化；提高资金使用效益，集中财力保障区委、区政府重点工作。三是促改革、强管理。深入推进预算改革，提高预决算编制的完整性；深化财税体制改革，提高财政依法理财水平。

我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大的监督下，履行职责，拼搏进取，务实创新，执行本次会议的各项决议，确保圆满完成全年财政预算任务，为全面建成小康社会实现振兴发展做出更大贡献。

第二部分 决算报表目录

一、一般公共预算

1. 2018年武江区区级一般公共预算收入决算表
2. 2018年武江区区级一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

关于2018年武江区区本级一般公共预算支出的说明

4. 2018年武江区区本级一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2018年武江区区级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
6. 2018年武江区区级政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7. 2018年武江区区级政府性基金预算收入决算表
8. 2018年武江区区级政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2018年武江区区本级政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2018年武江区区级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2018年武江区区级政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2018年武江区区级国有资本经营预算收入决算表
13. 2018年武江区区级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类）

项级)

14. 2018年武江区区本级国有资本经营预算支出决算表

15. 2018年武江区区级国有资本经营预算转移支付决算表(按项目分地区)

四、社会保险基金预算

16. 2018年武江区区级社会保险基金预算收入决算表

17. 2018年武江区区级社会保险基金预算支出决算表

五、一般公共预算“三公”经费

18. 2018年武江区区本级一般公共预算“三公”经费决算表

关于2018年武江区区级一般公共预算“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2018年武江区区级地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2018年武江区区级地方政府债务发行及还本付息情况表

21. 2018年武江区区本级地方政府债券使用情况表

表 1

2018年武江区区级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级一般公共预算收入	61903.00
（一）税收收入	47580.00
增值税	23466.00
消费税	0.00
营业税	41.00
企业所得税	8389.00
个人所得税	3478.00
资源税	749.00
城市维护建设税	6623.00
房产税	3074.00
印花税	1587.00
城镇土地使用税	160.00
土地增值税	13.00
车船税	0.00
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	0.00
契税	0.00
烟叶税	0.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	14323.00
专项收入	874.00
地方教育附加收入	766.00

表 1

2018年武江区区级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
育林基金收入	90.00
森林植被恢复费	7.00
其他专项收入	11.00
行政事业性收费收入	391.00
公安行政事业性收费收入	24.00
司法行政事业性收费收入	3.00
人口和计划生育行政事业性收费收入	20.00
人防办行政事业性收费收入	1.00
教育行政事业性收费收入	295.00
建设行政事业性收费收入	16.00
卫生行政事业性收费收入	32.00
罚没收入	2379.00
一般罚没收入	2379.00
国有资源(资产)有偿使用收入	1908.00
利息收入	1127.00
非经营性国有资产收入	714.00
水资源费收入	67.00
捐赠收入	113.00
国内捐赠收入	113.00
其他收入	8658.00
其他收入	8658.00
二、上级补助收入	84496.00
返还性收入	9284.00
一般性转移支付收入	49927.00
专项转移支付收入	25285.00

表 1

2018 年武江区区级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
三、下级上解收入	0.00
四、地方政府债券收入	15021.00
其中：新增一般债券收入	11000.00
置换一般债券收入	4021.00
五、国债转贷资金上年结余	0.00
六、调入资金	6309.00
七、上年结转收入	18253.00
总收入	185982.00

注：调入资金包括调入资金、调入预算稳定调节基金。

表 2

2018 年武江区区级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	18615.00
二、国防	0.00
三、公共安全	11979.00
四、教育	30737.00
五、科学技术	2015.00
六、文化体育与传媒	4057.00
七、社会保障和就业	17234.00
八、医疗卫生与计划生育	14715.00
九、节能环保	3883.00
十、城乡社区	22307.00
十一、农林水	17150.00
十二、交通运输	482.00
十三、资源勘探信息等	432.00
十四、商业服务业等	6.00
十五、金融	0.00
十六、国土海洋气象等	1729.00
十七、住房保障	4016.00
十八、粮油物资储备	0.00
十九、其他支出	0.00
二十、债务付息支出	991.00
二十一、债务发行费用支出	16.00
本级支出小计	150364.00
二十二、返还性支出	0.00

表 2

2018年武江区区级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
二十三、一般性转移支付	0.00
二十四、专项转移支付	0.00
二十五、上解上级支出	4792.00
二十六、援助其他地区	0.00
二十七、预备费	0.00
二十八、债务还本支出	4021.00
二十九、补充预算稳定调节基金	6555.00
三十、年终结余	20250.00
支出总计	185982.00

备注：

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	市（县、区）本级一般公共预算支出	150364.00
201	一般公共服务支出	18615.00
20101	人大事务	414.00
2010101	行政运行	219.00
2010104	人大会议	10.00
2010106	人大监督	7.00
2010107	人大代表履职能力提升	12.00
2010199	其他人大事务支出	166.00
20102	政协事务	200.00
2010201	行政运行	172.00
2010202	一般行政管理事务	4.00
2010204	政协会议	10.00
2010205	委员视察	9.00
2010206	参政议政	5.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	3449.00
2010301	行政运行	2328.00
2010302	一般行政管理事务	829.00
2010308	信访事务	119.00
2010350	事业运行	139.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	34.00
20104	发展与改革事务	147.00
2010401	行政运行	109.00
2010450	事业运行	9.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010499	其他发展与改革事务支出	29.00
20105	统计信息事务	209.00
2010501	行政运行	86.00
2010507	专项普查活动	18.00
2010508	统计抽样调查	47.00
2010550	事业运行	57.00
2010599	其他统计信息事务支出	1.00
20106	财政事务	473.00
2010601	行政运行	396.00
2010602	一般行政管理事务	2.00
2010650	事业运行	9.00
2010699	其他财政事务支出	66.00
20107	税收事务	2180.00
2010799	其他税收事务支出	2180.00
20108	审计事务	79.00
2010801	行政运行	65.00
2010804	审计业务	14.00
20110	人力资源事务	3.00
2011099	其他人力资源事务支出	3.00
20111	纪检监察事务	414.00
2011101	行政运行	277.00
2011102	一般行政管理事务	30.00
2011199	其他纪检监察事务支出	107.00
20113	商贸事务	142.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2011301	行政运行	27.00
2011302	一般行政管理事务	1.00
2011308	招商引资	24.00
2011350	事业运行	86.00
2011399	其他商贸事务支出	4.00
20114	知识产权事务	12.00
2011409	知识产权宏观管理	12.00
20115	工商行政管理事务	1052.00
2011501	行政运行	996.00
2011504	工商行政管理专项	40.00
2011550	事业运行	16.00
20123	民族事务	11.00
2012399	其他民族事务支出	11.00
20124	宗教事务	4.00
2012499	其他宗教事务支出	4.00
20125	港澳台侨事务	17.00
2012504	港澳事务	15.00
2012505	台湾事务	1.00
2012599	其他港澳台侨事务支出	1.00
20126	档案事务	435.00
2012601	行政运行	33.00
2012604	档案馆	402.00
20128	民主党派及工商联事务	10.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20129	群众团体事务	146.00
2012901	行政运行	82.00
2012902	一般行政管理事务	24.00
2012950	事业运行	16.00
2012999	其他群众团体事务支出	24.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	183.00
2013101	行政运行	177.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	6.00
20132	组织事务	2255.00
2013201	行政运行	212.00
2013299	其他组织事务支出	2043.00
20133	宣传事务	253.00
2013301	行政运行	125.00
2013302	一般行政管理事务	128.00
20134	统战事务	72.00
2013401	行政运行	67.00
2013402	一般行政管理事务	5.00
20135	对外联络事务	1.00
2013502	一般行政管理事务	1.00
20136	其他共产党事务支出(款)	257.00
2013601	行政运行	142.00
2013602	一般行政管理事务	98.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	17.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	6197.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2019999	其他一般公共服务支出(项)	6197.00
204	公共安全支出	11979.00
20401	武装警察	472.00
2040103	消防	472.00
20402	公安	10552.00
2040201	行政运行	5733.00
2040210	防范和处理邪教犯罪	3.00
2040211	禁毒管理	441.00
2040212	道路交通管理	369.00
2040299	其他公安支出	4006.00
20404	检察	112.00
2040499	其他检察支出	112.00
20406	司法	667.00
2040601	行政运行	391.00
2040604	基层司法业务	33.00
2040605	普法宣传	8.00
2040606	律师公证管理	37.00
2040607	法律援助	96.00
2040610	社区矫正	62.00
2040699	其他司法支出	40.00
20499	其他公共安全支出(款)	176.00
2049901	其他公共安全支出(项)	176.00
205	教育支出	30737.00
20501	教育管理事务	386.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2050101	行政运行	288.00
2050102	一般行政管理事务	3.00
2050199	其他教育管理事务支出	95.00
20502	普通教育	28789.00
2050201	学前教育	850.00
2050202	小学教育	17348.00
2050203	初中教育	10108.00
2050204	高中教育	21.00
2050299	其他普通教育支出	462.00
20507	特殊教育	76.00
2050701	特殊学校教育	43.00
2050799	其他特殊教育支出	33.00
20508	进修及培训	7.00
2050801	教师进修	7.00
20509	教育费附加安排的支出	1429.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1429.00
20599	其他教育支出(款)	50.00
2059999	其他教育支出(项)	50.00
206	科学技术支出	2015.00
20601	科学技术管理事务	174.00
2060101	行政运行	166.00
2060103	机关服务	1.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	7.00
20604	技术与开发	1444.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2060403	产业技术与研究与开发	146.00
2060404	科技成果转化与扩散	868.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	430.00
20605	科技条件与服务	211.00
2060502	技术创新服务体系	195.00
2060599	其他科技条件与服务支出	16.00
20606	社会科学	2.00
2060602	社会科学研究	2.00
20607	科学技术普及	48.00
2060702	科普活动	39.00
2060799	其他科学技术普及支出	9.00
20699	其他科学技术支出(款)	136.00
2069999	其他科学技术支出(项)	136.00
207	文化体育与传媒支出	4057.00
20701	文化	3630.00
2070101	行政运行	103.00
2070102	一般行政管理事务	10.00
2070104	图书馆	1000.00
2070109	群众文化	152.00
2070112	文化市场管理	2.00
2070199	其他文化支出	2363.00
20702	文物	32.00
2070205	博物馆	32.00
20703	体育	37.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2070301	行政运行	27.00
2070302	一般行政管理事务	2.00
2070399	其他体育支出	8.00
20704	新闻出版广播影视	18.00
2070408	出版发行	13.00
2070499	其他新闻出版广播影视支出	5.00
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	340.00
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	340.00
208	社会保障和就业支出	17234.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	568.00
2080101	行政运行	264.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	1.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	303.00
20802	民政管理事务	301.00
2080201	行政运行	94.00
2080204	拥军优属	30.00
2080205	老龄事务	4.00
2080208	基层政权和社区建设	133.00
2080299	其他民政管理事务支出	40.00
20805	行政事业单位离退休	7962.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	268.00
2080502	事业单位离退休	1066.00
2080504	未归口管理的行政单位离退休	1361.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4590.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	677.00
20807	就业补助	763.00
2080702	职业培训补贴	82.00
2080799	其他就业补助支出	681.00
20808	抚恤	1614.00
2080801	死亡抚恤	522.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	455.00
2080804	优抚事业单位支出	11.00
2080805	义务兵优待	210.00
2080899	其他优抚支出	416.00
20809	退役安置	258.00
2080901	退役士兵安置	198.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	60.00
20810	社会福利	482.00
2081001	儿童福利	53.00
2081002	老年福利	148.00
2081004	殡葬	207.00
2081005	社会福利事业单位	67.00
2081099	其他社会福利支出	7.00
20811	残疾人事业	627.00
2081101	行政运行	36.00
2081103	机关服务	35.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	151.00
2081199	其他残疾人事业支出	405.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20815	自然灾害生活救助	64.00
2081501	中央自然灾害生活补助	23.00
2081502	地方自然灾害生活补助	2.00
2081599	其他自然灾害生活救助支出	39.00
20819	最低生活保障	755.00
2081901	城市最低生活保障金支出	371.00
2081902	农村最低生活保障金支出	384.00
20820	临时救助	11.00
2082001	临时救助支出	11.00
20821	特困人员救助供养	113.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	44.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	69.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2603.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	2603.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	1113.00
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	1113.00
210	医疗卫生与计划生育支出	14715.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	287.00
2100101	行政运行	245.00
2100102	一般行政管理事务	10.00
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	32.00
21003	基层医疗卫生机构	1852.00
2100301	城市社区卫生机构	65.00
2100302	乡镇卫生院	570.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1217.00
21004	公共卫生	1485.00
2100401	疾病预防控制机构	1.00
2100403	妇幼保健机构	130.00
2100408	基本公共卫生服务	1310.00
2100409	重大公共卫生专项	11.00
2100499	其他公共卫生支出	33.00
21007	计划生育事务	1547.00
2100717	计划生育服务	78.00
2100799	其他计划生育事务支出	1469.00
21010	食品和药品监督管理事务	600.00
2101001	行政运行	257.00
2101016	食品安全事务	34.00
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	309.00
21011	行政事业单位医疗	2119.00
2101101	行政单位医疗	400.00
2101102	事业单位医疗	1449.00
2101103	公务员医疗补助	191.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	79.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	6448.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	6448.00
21013	医疗救助	249.00
2101301	城乡医疗救助	249.00
21014	优抚对象医疗	23.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2101401	优抚对象医疗补助	23.00
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	105.00
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	105.00
211	节能环保支出	3883.00
21101	环境保护管理事务	2.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	2.00
21103	污染防治	117.00
2110302	水体	98.00
2110399	其他污染防治支出	19.00
21104	自然生态保护	2652.00
2110402	农村环境保护	2652.00
21110	能源节约利用(款)	1112.00
2111001	能源节约利用(项)	1112.00
212	城乡社区支出	22307.00
21201	城乡社区管理事务	6603.00
2120101	行政运行	491.00
2120104	城管执法	157.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	5955.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	2311.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	2311.00
21203	城乡社区公共设施	595.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	595.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	658.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	658.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21299	其他城乡社区支出(款)	12140.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	12140.00
213	农林水支出	17150.00
21301	农业	4610.00
2130101	行政运行	182.00
2130104	事业运行	172.00
2130106	科技转化与推广服务	1.00
2130108	病虫害控制	33.00
2130110	执法监管	23.00
2130111	统计监测与信息服务	1.00
2130112	农业行业业务管理	7.00
2130122	农业生产支持补贴	67.00
2130124	农业组织化与产业化经营	210.00
2130135	农业资源保护修复与利用	2592.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	64.00
2130199	其他农业支出	1258.00
21302	林业	2440.00
2130201	行政运行	167.00
2130204	林业事业机构	137.00
2130205	森林培育	473.00
2130206	林业技术推广	20.00
2130207	森林资源管理	48.00
2130209	森林生态效益补偿	989.00
2130213	林业执法与监督	20.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130227	林业贷款贴息	10.00
2130234	林业防灾减灾	64.00
2130299	其他林业支出	512.00
21303	水利	3255.00
2130301	行政运行	37.00
2130305	水利工程建设	2620.00
2130306	水利工程运行与维护	12.00
2130311	水资源节约管理与保护	25.00
2130314	防汛	194.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	37.00
2130334	水利建设移民支出	2.00
2130399	其他水利支出	328.00
21305	扶贫	6778.00
2130504	农村基础设施建设	4805.00
2130599	其他扶贫支出	1973.00
21308	普惠金融发展支出	54.00
2130899	其他普惠金融发展支出	54.00
21399	其他农林水支出(款)	13.00
2139999	其他农林水支出(项)	13.00
214	交通运输支出	482.00
21401	公路水路运输	379.00
2140104	公路建设	118.00
2140106	公路养护	254.00
2140199	其他公路水路运输支出	7.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	57.00
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	57.00
21406	车辆购置税支出	46.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	46.00
215	资源勘探信息等支出	432.00
21502	制造业	111.00
2150299	其他制造业支出	111.00
21505	工业和信息产业监管	73.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	73.00
21506	安全生产监管	248.00
2150601	行政运行	108.00
2150699	其他安全生产监管支出	140.00
216	商业服务业等支出	6.00
21602	商业流通事务	1.00
2160299	其他商业流通事务支出	1.00
21605	旅游业管理与服务支出	3.00
2160504	旅游宣传	3.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	2.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	2.00
220	国土海洋气象等支出	1729.00
22001	国土资源事务	1724.00
2200101	行政运行	439.00
2200102	一般行政管理事务	25.00
2200106	土地资源利用与保护	105.00

表 3

2018年武江区区本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2200110	国土整治	274.00
2200111	地质灾害防治	489.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	25.00
2200114	地质矿产资源利用与保护	70.00
2200150	事业运行	94.00
2200199	其他国土资源事务支出	203.00
22002	海洋管理事务	5.00
2200250	事业运行	5.00
221	住房保障支出	4016.00
22101	保障性安居工程支出	111.00
2210105	农村危房改造	110.00
2210199	其他保障性安居工程支出	1.00
22102	住房改革支出	3905.00
2210201	住房公积金	3905.00
232	债务付息支出	991.00
23203	地方政府一般债务付息支出	991.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	991.00
233	债务发行费用支出	16.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	16.00

备注：

关于 2018 年武江区区本级一般公共预算支出的说明

1. 2018 年一般公共服务支出 1.86 亿元，比上年增加 0.47 亿元，增长 33.81%。主要原因：税收事务支出有所增加及新增债券资金安排项目拉动支出。其中：

(1) 税收事务支出增加 0.1 亿元，主要是：税收较上年有所增长，税收事务支出相应增加。

(2) 组织事务支出增加 0.14 亿元，主要是：基层党组织建设支出增加。

(3) 其他一般公共服务支出增加 0.13 亿元，主要是：农贸市场升级改造奖补资金等专项支出拉动。

2. 2018 年公共安全支出 1.2 亿元，比上年增加 0.22 亿元，增长 22.45%。主要原因：公安事权下划后，支出均由区级负担，本级安排项目支出较上年大幅增加。

3. 2018 年教育支出 3.07 亿元，比上年增加 0.15 亿元，增长 5.14%。主要原因：上级城乡义务教育公用经费补助资金支出增加。

4. 社会保障和就业支出 1.72 亿元，比上年增加 0.15 亿元，增长 9.55%。主要原因：养老和职业年金支出拉动增长。

5. 医疗卫生与计划生育支出 1.47 亿元，比上年增加 0.02 亿元，增长 1.38%。主要原因：中央和省级财政城乡居民基本医疗保险补助资金有所增加。

6. 节能环保支出 0.38 亿元，比上年增加 0.25 亿元，增长 192.31%。主要原因：上级专项人居环境整治及水电增效扩容资金支出。

7. 城乡社区支出 2.23 亿元，比上年增加 1.2 亿元，增长 116.50%。主要原因：新增债券资金安排用于城市环境综合整治项目、乡村振兴农民讲习所项目等支出拉动。

8. 农林水支出 1.71 亿元，比上年增加 0.37 亿元，增长 27.61%。主要原因：上级乡村振兴专项资金、新增债券资金安排用于农村耕地提质改造项目、村村通自来水工程资金支出拉动。

9. 资源勘探信息等支出 0.04 亿元，比上年增加 0.017 亿元，增长 73.91%。主要原因：省级促进经济发展专项资金较上年净增长。

10. 国土海洋气象等支出 0.17 亿元，比上年增加 0.05 亿元，增长 41.67%。主要原因：省级乡村振兴战略专项资金等上级专项资金支出拉动增长。

11. 住房保障支出 0.4 亿元，比上年增加 0.08 亿元，增长 25%。主要原因：农村危房改造资金较上年增长。

表 4

2018年武江区区本级一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	基本支出合计	50620.00
501	机关工资福利支出	20672.00
50101	工资奖金津补贴	11094.00
50102	社会保障缴费	5917.00
50103	住房公积金	3430.00
50199	其他工资福利支出	231.00
502	机关商品和服务支出	2627.00
50201	办公经费	1347.00
50202	会议费	15.00
50203	培训费	34.00
50204	专用材料购置费	6.00
50205	委托业务费	91.00
50206	公务接待费	51.00
50207	因公出国(境)费用	0.00
50208	公务用车运行维护费	345.00
50209	维修(护)费	102.00
50299	其他商品和服务支出	636.00
503	机关资本性支出(一)	232.00
50301	房屋建筑物购建	0.00
50302	基础设施建设	176.00
50303	公务用车购置	0.00
50305	土地征迁补偿和安置支出	0.00
50306	设备购置	53.00

表 4

2018 年武江区区本级一般公共预算基本支出决算表

（按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50307	大型修缮	0.00
50399	其他资本性支出	3.00
504	机关资本性支出(二)	0.00
50401	房屋建筑物购建	0.00
50402	基础设施建设	0.00
50403	公务用车购置	0.00
50404	设备购置	0.00
50405	大型修缮	0.00
50499	其他资本性支出	0.00
505	对事业单位经常性补助	23177.00
50501	工资福利支出	17951.00
50502	商品和服务支出	104.00
50599	其他对事业单位补助	5122.00
506	对事业单位资本性补助	8.00
50601	资本性支出(一)	8.00
50602	资本性支出(二)	0.00
507	对企业补助	0.00
50701	费用补贴	0.00
50702	利息补贴	0.00
50799	其他对企业补助	0.00
508	对企业资本性支出	0.00
50801	对企业资本性支出(一)	0.00
50802	对企业资本性支出(二)	0.00
509	对个人和家庭的补助	3852.00

表 4

2018 年武江区区本级一般公共预算基本支出决算表

（按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50901	社会福利和救助	353.00
50902	助学金	0.00
50903	个人农业生产补贴	0.00
50905	离退休费	540.00
50999	其他对个人和家庭补助	2959.00
510	对社会保障基金补助	0.00
51002	对社会保险基金补助	0.00
51003	补充全国社会保障基金	0.00
511	债务利息及费用支出	0.00
51101	国内债务付息	0.00
51102	国外债务付息	0.00
51103	国内债务发行费用	0.00
51104	国外债务发行费用	0.00
512	债务还本支出	0.00
51201	国内债务还本	0.00
51202	国外债务还本	0.00
513	转移性支出	0.00
51301	上下级政府间转移性支出	0.00
51302	援助其他地区支出	0.00
51303	债务转贷	0.00
51304	调出资金	0.00
514	预备费及预留	0.00
51401	预备费	0.00
51402	预留	0.00

表 4

2018年武江区区本级一般公共预算基本支出决算表
(按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
599	其他支出	52.00
59906	赠与	0.00
59907	国家赔偿费用支出	0.00
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
59999	其他支出	52.00

备注：

2018年武江区区级一般公共预算税收返还和转移支 付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	县	县	区	武江区
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基层公检法司转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡义务教育转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基本养老金转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡居民医疗保险转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农村综合改革转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2018年武江区区级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	县	县	区	武江区
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边疆地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下税收返还和转移支付。

表 6

2018年武江区区级政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	县	县	区	武江 区
一、一般债务余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40112
二、一般债务限额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40179
三、一般债券转贷收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15021
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
五、一般债券还本额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4021
六、一般债券付息额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	992

备注：

表 7

2018 年武江区区级 政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
收入总计	7263.00
一、市（县、区）本级收入	356.00
政府性基金收入	356.00
二、转移性收入	6475.00
上级补助收入	6475.00
下级上解收入	0.00
三、调入资金	29.00
其他调入	29.00
四、政府性基金上年结余	403.00

备注：

2018 年武江区区级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
一、市（县、区）本级政府性基金支出	5687.00
（一）科学技术支出	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00
（二）文化体育与传媒支出	68.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	68.00
（三）社会保障和就业支出	23.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	23.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
（四）节能环保支出	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00
（五）城乡社区支出	4950.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	4000.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	69.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	881.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00
（六）农林水支出	3.00
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
三峡水库库区基金支出	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
（七）交通运输支出	0.00

2018 年武江区区级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
海南省高等级公路车辆通行附加 费及对应专项债务收入安排的支出	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入 安排的支出	0.00
港口建设费及对应专项债务收入 安排的支出	0.00
铁路建设基金支出	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00
民航发展基金支出	0.00
（八）资源勘探信息等支出	0.00
散装水泥专项资金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00
农网还贷资金支出	0.00
（九）商业服务业等支出	0.00
旅游发展基金支出	0.00
（十）金融支出	0.00
金融调控支出	0.00
（十一）其他支出	614.00
其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的 支出	54.00
彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出	560.00
（十二）转移性支出	0.00
政府性基金转移支付	0.00
调出资金	0.00
年终结余	0.00
债务转贷支出	0.00
（十三）债务还本支出	0.00
地方政府专项债务还本支出	0.00
（十四）债务付息支出	29.00
地方政府专项债务付息支出	29.00
（十五）债务发行费用支出	0.00
地方政府专项债务发行费用支出	0.00
二、政府性基金补助支出	0.00

表 8

2018 年武江区区级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
三、政府性基金上解支出	0.00
四、调出资金	192.00
六、地方政府专项债务转贷支出	0.00
七、年终结余	1384.00
总支出	7263.00

备注：

表 9

2018 年武江区区本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	政府性基金预算支出	5687.00
207	文化体育与传媒支出	68.00
20707	国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	68.00
2070701	资助国产影片放映	46.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	22.00
208	社会保障和就业支出	23.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	23.00
2082201	移民补助	7.00
2082202	基础设施建设和经济发展	14.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	2.00
212	城乡社区支出	4950.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	4000.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	4000.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	69.00
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	881.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	881.00
213	农林水支出	3.00
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
2136601	基础设施建设和经济发展	3.00
229	其他支出	614.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	54.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	54.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	560.00

表 9

2018 年武江区区本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	200.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	276.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	11.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	63.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	10.00
232	债务付息支出	29.00
23204	地方政府专项债务付息支出	29.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	29.00

备注：

2018 年武江区区级 政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	县	县	区	武江区
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2018 年武江区区级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	县	县	区	武江区
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2018 年武江区区级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	县	县	区	武江区
转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
调出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
年终结余	0.00	0.00	0.00	0.00
债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下政府性基金转移支付。

2018年武江区区级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	县	县	区	武江区
一、专项债务余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	857
二、专项债务限额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	911
三、专项债券转贷收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
五、专项债券还本额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
六、专项债券付息额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29

备注：

2018年武江区区级国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
收入总计	0.00
一、本年收入合计	0.00
（一）利润收入	0.00
（二）股利、股息收入	0.00
（三）产权转让收入	0.00
（四）清算收入	0.00
（五）其他国有资本经营预算收入	0.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0.00
三、上年结转结余	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算收入。

2018 年武江区区级 国有资本经营预算支出决算表（按 功能分类项级）

单位：万元

预算科目	决算数
支出总计	0.00
一、本年支出合计	0.00
社会保障和就业支出	0.00
补充全国社会保障基金	0.00
国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
国有资本经营预算支出	0.00
解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
厂办大集体改革支出	0.00
“三供一业”移交补助支出	0.00
国有企业办职教幼教补助支出	0.00
国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
离休干部医药费补助支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
国有企业资本金注入	0.00
国有经济结构调整支出	0.00
公益性设施投资支出	0.00
前瞻性战略性新兴产业发展支出	0.00
生态环境保护支出	0.00
支持科技进步支出	0.00
保障国家经济安全支出	0.00

2018年武江区区级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

单位：万元

预算科目	决算数
对外投资合作支出	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
国有企业政策性补贴(款)	0.00
国有企业政策性补贴(项)	0.00
金融国有资本经营预算支出	0.00
资本性支出	0.00
改革性支出	0.00
其他金融国有资本经营预算支出	0.00
其他国有资本经营预算支出(款)	0.00
其他国有资本经营预算支出(项)	0.00
二、转移性支出	0.00
补助下级支出	0.00
上解上级支出	0.00
调出资金	0.00
省补助计划单列市支出	0.00
计划单列市上解省支出	0.00
年终结余	0.00
三、结转下年	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算支出。

2018 年武江区区本级 国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

预算项目	决算数
支出总计	0.00
社会保障和就业支出	0.00
补充全国社会保障基金	0.00
国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
国有资本经营预算支出	0.00
解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
厂办大集体改革支出	0.00
三供一业移交补助支出	0.00
国有企业办职教幼教补助支出	0.00
国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
离休干部医药费补助支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
国有企业资本金注入	0.00
国有经济结构调整支出	0.00
公益性设施投资支出	0.00
前瞻性战略性产业发展支出	0.00
生态环境保护支出	0.00
支持科技进步支出	0.00
保障国家经济安全支出	0.00
对外投资合作支出	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00

2018 年武江区区本级国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

预算项目	决算数
国有企业政策性补贴(款)	0.00
国有企业政策性补贴(项)	0.00
金融国有资本经营预算支出	0.00
资本性支出	0.00
改革性支出	0.00
其他金融国有资本经营预算支出	0.00
其他国有资本经营预算支出(款)	0.00
其他国有资本经营预算支出(项)	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算支出。

2018 年武江区区级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	合计	市（县、 区）1	市（县、 区）2	市（县、 区）3	武江 区
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算转移支付支出。

2018年武江区区级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金收入合计	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、工伤保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
五、生育保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

2018年武江区区级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

备注： 本级无社会保险基金预算收入。

2018年武江区区级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金支出合计	0.00
其中：社会保险待遇支出	0.00
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（2）医疗保险费	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00
3. 工伤预防费用支出	0.00

2018年武江区区级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
五、生育保险基金支出	0.00
1. 生育保险待遇支出	0.00
其中：（1）生育医疗费用支出	0.00
（2）生育津贴支出	0.00
2. 其他生育保险基金支出	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基础养老金支出	0.00
（2）个人账户养老金支出	0.00
（3）丧葬抚恤补助支出	0.00
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	0.00
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：基本养老金支出	0.00
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00

备注： 本级无社会保险基金预算支出。

2018年武江区区本级一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	726.00
其中：（一）因公出国（境）支出	7.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	662.00
1. 公务用车购置	183.00
2. 公务用车运行维护费	479.00
（三）公务接待费支出	57.00

备注：区本级一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。本表不含会议费。

关于 2018 年武江区区级一般公共预算“三公”经费 决算的说明

一、2018 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.0726 亿元，比预算减少 0.0306 亿元，原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。其中：因公出国（境）支出 0.0007 亿元，比预算减少 0.0013 亿元，原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；公务用车购置及运行维护支出 0.0662 亿元（公务用车购置费 0.0183 亿元，公务用车运行维护费 0.0479 亿元），比预算减少 0.0085 亿元，原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；公务接待费支出 0.0057 亿元，比预算减少 0.0208 亿元，原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

二、2018 年，本级因公出国（境）团组 4 个，累计 6 人次；购置公务用车 6 辆，公务用车保有 162 辆；公务接待 1141 批次，累计 10003 人次。

2018年武江区区级地方政府债务限额及余额决算情况表

单位：万元

地 区	2018年债务限额			2018年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
武江区	41090.00	40179.00	911.00	40969.00	40112.00	857.00

备注： 1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

2018年武江区区级地方政府债务发行及还本付息情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2017年末地方政府债务余额	29969.00	29969.00
其中：一般债务	29112.00	29112.00
专项债务	857.00	857.00
二、2017年地方政府债务限额	30090.00	30090.00
其中：一般债务	29179.00	29179.00
专项债务	911.00	911.00
三、2018年地方政府债务发行决算数	15021.00	15021.00
新增一般债券发行额	11000.00	11000.00
再融资一般债券发行额	3948.00	3948.00
新增专项债券发行额	0.00	0.00
再融资专项债券发行额	0.00	0.00
置换一般债券发行额	73.00	73.00
置换专项债券发行额	0.00	0.00
四、2018年地方政府债务还本决算数	4021.00	4021.00
一般债务	4021.00	4021.00
专项债务	0.00	0.00
五、2018年地方政府债务付息决算数	1021.00	1021.00
一般债务	992.00	992.00
专项债务	29.00	29.00
六、2018年末地方政府债务余额决算数	40969.00	40969.00
其中：一般债务	40112.00	40112.00
专项债务	857.00	857.00
七、2018年地方政府债务限额	41090.00	41090.00
其中：一般债务	40179.00	40179.00
专项债务	911.00	911.00

备注：本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算

数。

2018年武江区区本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间(年/月)
村村通自来水工程(第二期)	P17440203-0002	农村饮水安全	韶关市武江区农业局	韶关市武江区农业局	一般债券	1270.00	2018年7月
武江区龙归镇冲下村现有耕地提质改造项目	P17440203-0004	其他	韶关市国土资源局武江分局	韶关市国土资源局武江分局	一般债券	2082.08	2018年7月
基层党组织阵地建设项目	P18440203-0004	其他	中共韶关市武江区委组织部	中共韶关市武江区委组织部	一般债券	870.00	2018年7月
武江区江湾镇人居环境提升工程项目	P18440203-0008	其他	韶关市武江区人民政府	韶关市武江区人民政府	一般债券	1197.00	2018年7月
武江区乡村振兴农民讲习所建设项目	P18440203-0006	其他	韶关市武江区农业局	韶关市武江区农业局	一般债券	1334.99	2018年7月
武江区图书馆建设项目	P18440203-0007	文化旅游	韶关市武江区文化新闻出版局	韶关市武江区文化新闻出版局	一般债券	1000.00	2018年7月
武江区城乡环境综合整治项	P18440203-0010	其他市政建设	韶关市武江区城市综合管理	韶关市武江区城市综合管理	一般债券	3245.93	2018年7月

目							
---	--	--	--	--	--	--	--

备注： 本表反映上一年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况。

2018 年对下级税收返还和转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

1. 税收返还。

2018 年对下级税收返还决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数 0.00 万元，与上年持平。

2. 一般性转移支付。

2018 年对下级一般性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）均衡性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。

3. 专项转移支付。

2018 年对下级专项转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）2018 年补助决算数 0 万元，与上年持平。

（二）举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2018 年政府债务余额 4.10 亿元，比上年新增 1.10 亿元。其中：一般债务余额 4.01

亿元，专项债务余额 0.09 亿元。2018 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行报告。2018 年政府债务限额 4.11 亿元，其中：一般债务限额 4.02 亿元，专项债务限额 0.09 亿元。

2. 地方政府债券转贷情况。2018 年转贷地方政府债券 1.50 亿元，其中：一般债券 1.50 亿元，专项债券 0.00 亿元。新增债券 1.10 亿元，其中：新增一般债券 1.10 亿元，新增专项债券 0.00 亿元。置换债券 0.01 亿元，其中：置换一般债券 0.01 亿元，置换专项债券 0.00 亿元。再融资债券 0.39 亿元，其中：再融资一般债券 0.39 亿元，再融资专项债券 0.00 亿元。

3. 地方政府债务还本付息情况。2018 年地方政府债务还本 0.40 亿元，其中：一般债务还本 0.40 亿元，专项债务还本 0.00 亿元；2018 年地方政府债务利息 0.10 亿元，其中：一般债务利息 0.09 亿元，专项债务利息 0.01 亿元。

4. 债券资金使用安排。详见地方政府债券使用情况表 21。

(三) 本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见预算草案报表 5 说明。

(四) 预算绩效工作开展情况。

为加强我区预算项目管理，全面实行预算绩效目标评审，区财政局制定印发了《关于做好预算项目申报入库工

作的通知》(韶武财〔2018〕84号),规定凡是建设类项目全部纳入预算项目库管理。我区预算项目库管理实行分级管理模式,分为一级库、二级库、三级库三个子库,项目库常年开放,预算项目可随时申报入库,成熟一个编报一个。同时规定申请入库的项目,必须提供可行性论证或专家评审意见、实施方案、预算明细测算依据及有可衡量的绩效目标,区财政局对申报要素是否齐全、内容是否真实准确完整、项目预算规模及开支标准是否符合规定、项目目标绩效与投入成本是否匹配等逐项审核。

1、强化绩效监管与评价

区财政局通过项目库对项目实行全过程跟踪监控,并将跟踪管理情况纳入项目库。明确部门单位是预算执行主体,负责实现项目绩效目标,绩效评价结果及落实整改情况作为今后年度部门预算资金安排的重要依据,对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的,在年底通过清理结转结余资金收回部分项目资金,或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度,促进预算单位树立“用钱受监督,花钱必问效”的预算绩效管理意识。

一是将 2018 年度区财政年初预算安排的建设类项目资金 5,041 万元纳入绩效监控管理范围,及时掌握各单位绩效目标和指标完成情况、项目实施进度和支出执行进度。

二是通过财政扶贫资金动态监控平台,积极组织各业务股室主动对接相关资金使用单位,对纳入绩效管理范围的 2018 年度各级财政扶贫专项资金 8,817.42 万元共 43 个项目,进一步完善绩效目标和指标录入,并组织各业务主管部门开展绩效自评,加快推进扶贫资金动态监控系统建设相关工作。

三是委托第三方机构对全区 2016-2018 年度扶贫专项资金合计 5,055.47 万元的使用成效情况开展绩效评价，主要针对资金使用后是否推动产业项目建设、贫困户稳定增收是否明显、资金是否存在闲置等进行全面评价，根据第三方机构出具的评价结果，我区 2016-2018 年为优秀等次。

2、存在的主要问题

我区预算绩效管理工作经过近年来的努力取得了一些成绩，这得益于各级领导的高度重视，得益于上级财政部门的精心指导，得益于各业务部门的共同努力。但也需清醒地认识到，我区在推进预算绩效管理工作中还存在一些难点和问题，主要表现在以下几方面：

一是评价指标体系需要进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，目前虽然上级部门已经发布共性指标，但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，专业性较强，还不能满足目前工作开展需要。

二是预算编制水平有待提高。预算编制是整个预算管理的起点，预算编制的科学性和准确性对预算管理的水平、财政资金使用的效益具有决定性影响。目前我区部分单位在预算执行过程中出现追加预算资金、项目调整、资金使用绩效不高等问题，原因很多，其中重要的一条就是预算单位在编制年初预算时不够全面、准确，还需在今后的管理中进一步提高预算编制的科学化、精细化水平。

三是人员素质有待进一步提高。由于预算绩效管理工作要求高，专业性强，无论是财政部门内部人员还是聘请的社会中介机构人员，对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到

位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。

3、下一步思路及相关建议

一是加强绩效管理制度建设，强化绩效宣传。逐步建立健全绩效管理各项规章制度，夯实管理基础，完善绩效管理工作流程，建立更加科学的绩效评价指标体系，强化财政、主管部门、预算单位在预算绩效管理中的主体责任。进一步加强预算绩效管理宣传，在部门单位努力营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的浓厚氛围，让所有部门单位都了解支持预算绩效管理工作。

二是强化预算绩效评价理念。工作中强化资金使用效率观念，针对财政和业务主管部门人员全面加强业务培训（建议省、市财政部门统筹组织）、提高相关人员业务水平和操作能力。

三是强化预算绩效监管。以重点支出或重点项目为抓手，建立政府领衔、社会广泛参与的绩效问责机制。开展重点项目跟踪问效，掌握项目的实施进度、项目资金管理使用情况、项目存在的问题及原因。通过跟踪问效提升管理水平，提高资金使用效益。加大评价结果的公开力度，在一定范围内披露部分社会关注度高的项目资金使用绩效情况，吸引社会公众参与和监督。

四是加大绩效评价结果与预算管理结合力度。年初预算编制体现绩效优先原则，项目支出预算安排与项目绩效考评结果相挂钩。将绩效评价融入预算编制、预算执行和预算监督之中，使预算分配更加科学，支出责任得到强化。